



北京太空板业股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人 樊立、主管会计工作负责人 张作岭 及会计机构负责人(会计主管人员) 李建军 声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 董事会报告 .....	8
第四节 重要事项 .....	17
第五节 股份变动及股东情况 .....	23
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	26
第七节 财务报告 .....	28
第八节 备查文件目录 .....	110

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、太空板业	指	北京太空板业股份有限公司
恒元板业	指	恒元建筑板业有限公司
斯曼德	指	北京斯曼德建材技术发展有限公司
京陇节能	指	兰州京陇节能建材有限公司
绿建板业	指	常州绿建板业有限公司
控股股东、实际控制人	指	自然人樊立、樊志。二人系同胞兄弟，樊立为樊志之兄长
股东大会	指	北京太空板业股份有限公司股东大会
董事会	指	北京太空板业股份有限公司董事会
监事会	指	北京太空板业股份有限公司监事会
公司章程	指	2014 年 5 月 15 日公司 2013 年度股东大会通过修改后的《北京太空板业股份有限公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
保荐机构	指	国金证券股份有限公司
会计师、审计机构	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	北京大成律师事务所
报告期	指	2014 年上半年度
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	太空板业	股票代码	300344
公司的中文名称	北京太空板业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	太空板业		
公司的外文名称（如有）	Beijing Taikong Panel Industry Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	TKPI		
公司的法定代表人	樊立		
注册地址	北京市丰台区科学城中核路 1 号 03 号楼 12 层		
注册地址的邮政编码	100070		
办公地址	北京市丰台区科学城中核路 1 号 03 号楼 12 层		
办公地址的邮政编码	100070		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.taikong.cn/">http://www.taikong.cn/</a>		
电子信箱	public@taikong.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李争朝	苏晓静
联系地址	北京市丰台区科学城中核路 1 号 03 号楼 12 层证券部	北京市丰台区科学城中核路 1 号 03 号楼 12 层证券部
电话	010-83682311	010-83682311
传真	010-63789321	010-63789321
电子信箱	public@taikong.cn	public@taikong.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报、证券日报、上海证券报、中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）
公司半年度报告备置地点	公司证券部

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	83,967,115.10	110,348,683.08	-23.91%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	10,392,429.97	14,155,968.84	-26.59%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	5,038,814.13	14,038,623.45	-64.11%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-4,750,922.93	-23,642,491.83	79.91%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0295	-0.1470	79.90%
基本每股收益（元/股）	0.0431	0.0587	-26.58%
稀释每股收益（元/股）	0.0431	0.0587	-26.58%
加权平均净资产收益率	1.43%	1.99%	-0.56%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.70%	1.98%	-1.28%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	983,245,734.81	972,528,184.17	1.10%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	730,145,638.14	719,753,208.17	1.44%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.5398	4.4752	1.44%

## 五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-110.35	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,305,156.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,566.51	
减：所得税影响额	943,863.42	
合计	5,353,615.84	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 七、重大风险提示

### 1、募集资金投资项目风险

本次募集资金投资项目是根据国家现行的产业政策和目前产品市场状况作出的,用于扩大太空板产品的生产规模以满足市场需求,项目有效实施可以实现生产工艺升级、提升产品质量、增强公司盈利能力,保证公司持续发展。但在项目实施过程中,公司面临因工程进度、工程质量、投资成本发生变化而引致的一定风险;与此同时,宏观经济形势、市场容量变化、产品价格波动等不确定因素也会对募投项目的投资回报及公司预期收益带来影响。

### 2、应收账款风险

目前公司产品主要用于工业厂房及公用设施等建筑工程的屋面及墙体部位,受建筑行业的工程余额大、发环节多、工程周期长、结算手续繁琐等因素影响,所以结算时间较长,不利于公司及时回收款项。

公司严格执行《应收账款管理办法》,争取做到应收账款的事前控制、事中分析、事后追踪,逐步加强业务部门综合回款率的考核,加强账期较长的应收款项的汇款机清理工作,改善公司现金流。

### 3、行业竞争加剧风险

近年国家及地方相继出台相应政策鼓励支持新型环保建筑生产企业的发展,新型环保建材行业迎来发展的高速期,而公司依托自身多年积累的专利优势及产品口碑,确立了行业地位。但随着行业竞争不断加剧,各种资本不断涌入新型环保建材行业,公司自有客户、人才面临流失风险,而公司若不能持续性的技术创新,市场竞争力及持续盈利能力也将会受到较大影响,从而失去行业领先地位。

### 4、管理风险

随着五个子公司陆续正常运作,公司整体规模日渐壮大,组织架构和管理体系趋于复杂,在对子公司的人员管理、风险控制及业务指导等方面都对公司管理层管理水平提出了更高要求。

公司会坚定、有效地执行考核激励机制,不断完善内控体系,持续引进人才并加大人员培训力度,优化公司治理,但仍就存在因规模扩张导致的管理风险。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

公司是专业从事太空板（发泡水泥复合板）系列产品的研发、设计、生产、销售及安装的高新技术企业。

报告期内，公司实现营业收入8,396.71万元，较上年同期下降23.91%；实现利润总额1268.51万元，较上年同期下降23.78%；实现归属于上市公司股东净利润1039.24万元，较上年同期下降26.60%。净资产收益率1.43%，较上年同期下降0.56%；总资产98,324.57万元，较上年同期增长1.10%；净资产74,309.48万元，较上年同期增长2.25%；每股净资产4.54元，较上年同期上升1.44%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	83,967,115.10	110,348,683.08	-23.91%	
营业成本	45,236,786.63	65,890,624.38	-31.35%	主要原因是本报告期销售额较上年同期下降
销售费用	10,527,103.66	10,352,728.38	1.68%	
管理费用	18,836,064.53	13,553,047.73	38.98%	主要原因是本报告期职工工资较上年同期增加，使管理费用增加
财务费用	2,230,024.37	632,317.47	252.67%	主要原因是本报告期借款利息支出增加
所得税费用	2,508,512.02	2,486,602.50	0.88%	
研发投入	9,626,419.95	10,271,858.69	-6.28%	
经营活动产生的现金流量净额	-4,750,922.93	-23,642,491.83	79.91%	主要原因是当期回款有一定程度的增加
投资活动产生的现金流量净额	-64,142,141.16	-14,481,885.99	-342.91%	主要原因是募投项目投资增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	19,111,380.87	-29,805,091.91	164.12%	主要原因是借款增加、还款减少所致
现金及现金等价物净增加额	-49,781,683.22	-67,929,469.73	26.72%	
资产减值损失	449,536.91	3,251,068.94	-86.17%	主要原因是本报告期计提坏帐减少
营业外收入	6,314,803.44	146,461.64	4,211.57%	主要原因是本报告期收到政府补助较上年增加



				所致
营业外支出	17,324.18	8,373.92	106.88%	主要原因是滞纳金增加，使营业外支出增加
营业税金及附加	300,022.40	164,412.56	82.48%	主要原因是本报告期安装收入增加，计提税金增加

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司实现营业收入83,967,115.10元，较上年同期下降23.91%；实现利润总额12,685,055.86元，较上年同期下降23.78%；实现归属于上市公司股东净利润10,392,429.97元，较上年同期下降26.59%。

自2012年下半年以来宏观经济增速缓慢下滑，持续到2014年，并没有明显的触底回升态势，工业建筑市场处于整体需求减缓的大环境中，建材行业受到较大影响。同时公司的各子公司筹建期间，非资本化成本费用增加。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司是专业从事太空板（发泡水泥复合板）系列产品的研发、设计、生产、销售及安装的高新技术企业。经营范围主要包括：制造轻质水泥复合板、网架、钢结构、建筑材料等。

### (2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
太空板销售安装业务	83,967,115.10	45,236,786.63	46.13%	-22.01%	-28.89%	5.22%
配套防水业务			0.00%	-100.00%	-100.00%	-15.42%
合计	83,967,115.10	45,236,786.63	46.13%	-23.91%	-31.35%	5.84%
分地区						
东北地区	7,902,176.07	5,370,076.71	32.04%	226.06%	123.25%	31.29%
华北地区	28,304,430.80	14,229,149.13	49.73%	-18.83%	-15.26%	-2.12%
华东地区	31,735,173.67	15,177,257.18	52.18%	-12.17%	-43.13%	26.04%

华南地区						
华中地区	5,072,762.68	3,954,397.95	22.05%	-83.81%	-77.18%	-22.65%
西北地区	10,952,571.88	6,505,905.66	40.60%	95.82%	142.88%	-11.51%
西南地区						
合计	83,967,115.10	45,236,786.63	46.13%	-23.91%	-31.35%	5.84%

#### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

2014年1-6月前五名客户明细			2013年1-6月前五名客户明细		
客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)	客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江欣捷建设有限公司	22,755,547.02	27.10%	山推工程机械股份有限公司	21,711,515.57	19.68%
江苏弘盛建设工程集团有限公司	8,278,420.55	9.86%	中信重工机械股份有限公司	15,339,004.80	13.90%
西安航空动力股份有限公司天鼎公司	7,591,931.14	9.04%	北京东方城国际钢结构工程有限公司	14,775,345.00	13.39%
北京市第三建筑工程有限公司	7,188,966.96	8.56%	常州钢构建设工程有限公司	14,416,445.19	13.06%
河北四通新型金属材料股份有限公司	6,018,092.60	7.17%	北京市第三建筑工程有限公司	8,738,799.63	7.92%
合计	51,832,958.27	61.73%	小计	74,981,110.19	67.95%

公司前五名客户发生变化的主要原因是由于公司的行业特征和销售模式决定了公司的新增客户通常仅在某一年度体现。

## 6、主要参股公司分析

适用  不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
恒元建筑板业有限公司（以下简称“恒元板业”）	轻质水泥复合板制造项目	-2,903,117.58
常州绿建板业有限公司	轻质水泥复合板、网架、钢结构的制造、安装、销售；轻质水泥复合板、网架、钢结构、建筑材料、建筑工业化及相关产品的技术研发、技术转让、技术咨询、技术服务；建筑材料销售	-1,076,965.05

## 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

截止报告期末，公司共拥有各项专利28项。本报告期内，发明专利申请3项，且均已受理。

在现有核心技术的基础之上，公司通过不断加大研发投入，在自身内部形成创新机制，进而保证技术的持续领先，进一步提升公司的市场竞争力。

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

公司以国家宏观政策导向、以建材行业相关政策指导，结合自身优势及新型建筑材料市场的快速发展机遇，制定了“提供绿色产品，服务精品工程，打造太空板高品质形象”的总体发展战略。

### （一）行业背景

国家财政部发布《关于加快推动我国绿色建筑发展的实施意见》提到：“切实提高绿色建筑在新建建筑中的比重，到2020年，绿色建筑占新建建筑比重超过30%，建筑建造和使用过程的能源资源消耗水平接近或达到现阶段发达国家水平”，“力争到2015年，新增绿色建筑面积10亿平方米以上。”

国家住房和城乡建设部发布《关于加强绿色建筑评价标识管理和备案工作的通知》要求各省、自治区住房落实工作,加强和规范绿色建筑评价标识评审管理。从转变城乡建设发展模式出发,以推广绿色建筑为重要抓手,制定相应的激励政策与措施,大力引导和推动绿色建筑发展。

国务院办公厅以国办发（2013）1号转发国家发展改革委、住房和城乡建设部制订的《绿色建筑行动方案》提到：“城镇新建建筑严格落实强制性节能标准，“十二五”期间，完成新建绿色建筑10亿平方米；到2015年末，20%的城镇新建建筑达到绿色建筑标准要求。”

《绿色建筑行动方案》明确要求加快绿色建筑相关技术研发推广。重点攻克既有建筑节能改造、可再生能源建筑应用、节水与水资源综合利用、绿色建材、废弃物资源化、环境质量控制、提高建筑物耐久性等方面的技术。大力发展绿色建材：因地制宜大力发展安全耐久、节能环保、施工便利的绿色建材。

各省市也陆续出台了绿色建筑补贴政策,政策逐步落实到位。随着全国范围内补贴及税收政策的逐步落实,绿色建筑补贴将会覆盖开放商的绿色建筑增量成本,甚至部分政策力度大的地区会降低开发商建造总成本,进一步带动开发商的积极性。

虽然当前国家宏观经济增幅放缓,但全国正处于城镇化建设快速发展阶段,随着未来城镇化水平的逐步推进,新增住宅面积将保持高速发展。因此可以预计,未来几年我国对于新兴环保墙板材料的需求量是非常巨大的。

## (二) 公司发展战略

在未来发展中,公司将本着稳健与快速相结合的原则,以提高核心竞争力和经济效益为发展目标,充分利用已有的技术优势、市场优势和品牌优势,以股东利益最大化作为基本原则,以市场为导向,专注主营业务,持续拓展新型建材领域的市场份额,并以现有技术创新、产品性能等竞争优势为依托,提高工业建筑市场份额,逐步延伸到公用设施及民用装配式住宅市场力争成为国内技术领先、产品专业、服务规范的工业和民用建筑板材领域最有影响力的产业集团之一。

报告期内,公司业务相关的宏观经济层面及外部经营环境未发生重大变化。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内,公司上下按照董事会制订的战略目标,围绕年度经营计划,认真落实各项工作进度。始终将技术创新放在第一位,加大对重要业务、重点产品的研发投入;持续完善集团营销服务体系,合理调整业务框架,通过内部结构的不断整合,积极推进营销服务网络的全方位、一体化的建设进程;加强企业信息化管理,强调管理体系建设,协调总公司与各子公司日常工作,实现了公司的科学管理,提升了运作效率;优化公司人力资源管理,通过完善考核和激励体系,充分调动员工的积极性和增强主人翁意识,为公司长期持续发展提供人才保障。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

详见本报告“第二节 六、重大风险提示”。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	38,177.45
报告期投入募集资金总额	2,050.09
已累计投入募集资金总额	30,258.32
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	4,849.09
累计变更用途的募集资金总额比例	12.70%

#### 募集资金总体使用情况说明

公司实际募集资金为 38,177.45 万元,承诺的投资项目和承诺的投资金额为 40,129.08 万元。2013 年 4 月 23 日,公司 2012 年度股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目投资内容》的议案。因投资内容的变更使募投项目计划投资总额变更为 33,328.36 万元,公司募集资金净额为 38,177.45 万元,剩余募集资金 4,849.09 万元(不考虑利息收入)。截止 2014 年 6 月 30 日,公司募投项目累计使用金额 30,258.32 万元,主要用于“恒元建筑板业发泡水泥复合板生产项目(一期)”的

建设。

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
恒元建筑板业发泡水泥复合板生产项目	是	40,129.08	33,328.36	2,050.09	30,258.32	90.79%	2014年08月30日	0	0	是	否
								0	0		
承诺投资项目小计	--	40,129.08	33,328.36	2,050.09	30,258.32	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
合计	--	40,129.08	33,328.36	2,050.09	30,258.32	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	2014年1月6日,公司第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于延长募集资金投资项目达到预定可使用状态时间的议案》,“恒元建筑板业发泡水泥复合板生产项目”的完成日期从原来预计的2013年12月31日延长至2014年8月30日,独立董事及保荐机构分别对上述事项发表了专项意见,公司履行程序合法合规。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	截止2014年6月末,项目可行性未发生重大变化										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用										
	以前年度发生										
	2013年4月23日,公司2012年度股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目投资内容》的议案。因投资内容的变更使募投项目计划投资总额变更为33,328.36万元,公司募集资金净额为38,177.45万元,剩余募集资金4,849.09万元(不考虑利息收入)。募投变更内容:(1)变更后建造屋面板生产线3条,年产能预计150万平米;组装墙板生产线1条,年产能预计50万平米,总产能由原来的400万平米减少至200万平米;(2)在原计划建造太空板生产线的生产车间内新建“钢框成型系统”,作为太空板生产线的前期配套工艺;(3)不再建设办公楼,在研发楼中安置办公场所;(4)对检测设备和运输设备的采购计划作出相应调整;(5)将原铺底流动资金3,431.04万元调减为1,200.00万元。										

募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用 截至 2012 年 7 月 31 日, 公司自筹资金实际投资额为 163,383,962.55 元, 已由北京兴华会计师事务所 有限责任公司出具了" (2012) 京会兴核字第 01012193 号" 《关于北京太空板业股份有限公司以自筹 资金预先投入募投项目的鉴证报告》, 并于 2012 年 8 月 28 日用募集资金置换自筹资金 162,383,962.55 元, 其余自筹的 100 万元由其子公司斯曼德先期投入不予置换。
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	适用 2013 年 5 月 22 日, 公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《北京太空板业股份有限公司关于使 用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 将暂时闲置的募集资金 3,800.00 万元暂时补充流动 资金, 期限为 6 个月, 2013 年 11 月 22 日, 公司将合计 3,800.00 万元人民币一次性归还至公司募 集资金专户。 2013 年 12 月 5 日, 公司第五届董事会第十五次会议审议通过了《北京太空板业股 份有限公司关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 将暂时闲置的募集资金 3,800.00 万元暂时补充流动资金, 期限为 6 个月, 到期归还。2014 年 6 月 4 日, 公司将合计 3,800.00 万元人 民币一次性归还至公司募集资金专户。2014 年 6 月 9 日, 公司第五届董事会第十八次会议审议通过 了《北京太空板业股份有限公司关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 将暂时闲置 的募集资金 3,800.00 万元暂时补充流动资金, 期限为 6 个月, 到期归还。
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	不适用
尚未使用的募集资 金用途及去向	截止 2014 年 6 月 30 日, 暂时闲置的募集资金 3800 万暂时补充流动资金, 其他尚未使用募集资金存 放于公司募集资金专户。
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

变更后的项 目	对应的原承 诺项目	变更后项目 拟投入募集 资金总额 (1)	本报告期实 际投入金额	截至期末实 际累计投入 金额(2)	截至期末投 资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预 定可使用状 态日期	本报告期实 现的效益	是否达到预 计效益	变更后的项 目可行性是 否发生重大 变化
恒元建筑板 业发泡水泥 复合板生产 项目	恒元建筑板 业发泡水泥 复合板生产 项目	33,328.36	2,050.09	30,258.32	90.79%	2014 年 08 月 30 日	0	是	否
合计	--	33,328.36	2,050.09	30,258.32	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况 说明(分具体项目)			募投项目变更原因: 1、公司产能布局的调整在曹妃甸工业区的招商引资和项目建 设实施情况未及预期的背景下, 公司及时做出了产能布局的调整, 分别在甘肃省兰州市						

	和江苏省常州市新建生产基地，与当地政府建立战略合作关系，有效利用当地项目投资推动公司业务增长。2、在曹妃甸新建钢框成型系统钢框成型是公司太空板产品生产工序的重要组成部分，目前从上海、无锡等地采购型钢，在北京加工成钢框，成本相对较高；“钢框成型系统”由冷弯型钢自动轧制生产线、数控型钢角度模切生产线、数控边肋组焊生产线、数控钢框组焊生产线及运输流转系统组成，建成后可满足北京和曹妃甸厂区的生产需要，有效节约太空板的生产成本，提高公司盈利水平。3、不单建办公楼经过合理调配，新建的研发楼可以留出足够的办公空间，可以不单建办公楼，缩减基本建设投资，提高资金使用效率。4、缩减检测设备和运输设备投资结合公司产能调整及实际生产需要，购置满足生产、产品检测及研发所需的检测设备，对检测设备及运输设备购置数量进行了适度调整。5、减少铺底流动资金公司根据募投项目建设过程中实际发生的铺底流动资金数额，对截至 2013 年底项目总体完工时所需的流动资金总量进行了合理预计，将铺底流动资金减少至 1,200 万元，有效节约资金。第五届董事会第九次会议，第五届监事会第五次会议，2012 年度股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目投资内容的议案》，全体董事、监事一致同意公司变更募投项目投资内容的事项，全体独立董事对上述变更募投项目投资内容的事项发表了同意意见。保荐机构国金证券股份有限公司出具了同意的核查意见。同时相关信息均已进行了披露。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	2014 年 1 月 6 日，公司第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于延长募集资金投资项目达到预定可使用状态时间的议案》，“恒元建筑板业发泡水泥复合板生产项目”的完成日期从原来预计的 2013 年 12 月 31 日延长至 2014 年 8 月 30 日，独立董事及保荐机构分别对上述事项发表了专项意见，公司履行程序合法合规。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	截止 2014 年 6 月末，项目可行性未发生重大变化

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

## 四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

2014年5月15日召开的2013年度股东大会的审议通过了公司2013年度权益分派方案为：以公司现有总股本160,832,000股为基数，向全体股东每10股派0.25元人民币现金，共计分配现金股利4,020,800元（含税）每10股转增4股合计转增股本64,332,800股，每10股送红股1股（含税），合计送红股16,083,200股（含税）。分红派息股权登记日为：2014年7月8日，除权除息日为：2014年7月9日。

截止本报告报出之日，该分配方案已实施完毕，公司总股本增至241,248,000股。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

#### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	樊立、樊志	自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司股份,也不由公司回购本人直接或者间接持有的该部分股份。	2012年08月01日	2015年7月31日	截止本报告期末,所有承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。
	樊立、樊志	在任职期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五;在离职后六个月内,不转让所持有的公司股份;在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的,自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接或间接持有的本公司股份;在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的,自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接或间接持有的本公司股份。	2012年08月01日	长期有效	截止本报告期末,所有承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。
	樊立、樊志	避免同业竞争的承诺:在单独或共同实际控制公司	2011年05月08日	长期有效	截止本报告期末,所有承诺人

		<p>期间，本人及本人单独或共同控制的其他企业或经济组织（不含公司）不会在中国境内外直接或间接地以任何形式从事与公司主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括但不限于在中国境内外投资、收购、兼并或以托管、承包、租赁等方式经营任何与公司主营业务或者主要产品相同或者相似的企业或经济组织；若公司将来开拓新的业务领域，公司享有优先权，本人及其单独或共同控制的其他企业或经济组织（不含贵公司）将不再发展同类业务。</p>			<p>严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。</p>
	樊立、樊志	<p>避免与公司进行关联交易的承诺：本人将避免与公司进行关联交易；如因公司生产经营需要而无法避免关联交易时，本人将严格执行《公司章程》、《关联交易管理办法》的要求，依法诚信地履行股东的义务，不会利用关联人的地位，就上述关联交易采取任何行动以促使公司股东大会、董事会作出侵犯公司及其他股东合法权益的决议；公司与本人之间的关联交易将遵循公正、公平的原则进行。不利用大股东的地位通过以下列方式将公司资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用：①有偿或无偿地拆借发行人的资金给控股股东及其他关联方使用；②通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；③委托控股股东</p>	2011年05月08日	长期有效	<p>截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。</p>

		及其他关联方进行投资活动；④为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；⑤代控股股东及其他关联方偿还债务。			
	樊立、樊志	出资专利职务成果认定损失的承诺：自愿承担“一种采光专用屋面板”、“一种建筑屋面板材结构”和“轻质大型屋面板”三项实用新型专利因职务成果界定可能产生的经济责任，保证发行人的利益不受损害。	2011年08月18日	长期有效	截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	樊立、樊志	出资专利权评估作价问题的承诺：如因1999年和2000年用于出资的“一种采光专用屋面板”、“一种建筑屋面板材结构”、“轻质大型屋面板”三项专利权的评估作价问题使发行人产生任何的经济责任及损失，均由樊立和樊志全部承担。	2011年08月18日	长期有效	截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	樊立、樊志	承担房屋建筑物处置损失承诺：承诺在2015年期限届满或之前，如果在租赁的主厂房基础上自行延伸扩建的试验车间及配套建筑物若被政府强制处置而导致发行人的实际损失，两人将以连带责任方式全额承担，并聘请审计机构对上述实际损失作出鉴证，同时也全部承担因该建筑可能导致的发行人受到处罚而产生的损失及责任。	2012年03月02日	2015年12月31日	截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	樊立、樊志	有关发行人税务处理的承诺：如果因太空板产品销售及安装业务的税务处理方式而导致发行人承担任	2012年04月12日	长期有效	截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承

		何的经济责任或损失，均由樊立和樊志全部承担。			诺的情况。
	樊立、樊志	有关三方保温注销的承诺：承诺尽快完成三方保温的注销手续；如果因三方保温被吊销而导致发行人承担任何的经济损失，均由樊立和樊志全部承担。2012年4月16日，北京市工商行政管理局丰台分局出具《注销核准通知书》，核准三方保温注销。	2011年12月12日	长期有效	截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	樊立、樊志	承担员工补缴社会保险及住房公积金的承诺：如应有权部门要求或决定，公司及其子公司需要为员工补缴社会保险及住房公积金，或公司及其子公司因未足额缴纳员工社会保险及住房公积金被罚款或致使公司及其子公司遭受任何损失，本人将承担全部赔偿或补偿责任。	2012年12月26日	长期有效	截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	91,808,000	57.08%				-458,700	-458,700	91,349,300	56.80%
3、其他内资持股	91,808,000	57.08%				-458,700	-458,700	91,349,300	56.80%
境内自然人持股	91,808,000	57.08%				-458,700	-458,700	91,349,300	56.80%
二、无限售条件股份	69,024,000	42.92%				458,700	458,700	69,482,700	43.20%
1、人民币普通股	69,024,000	42.92%				458,700	458,700	69,482,700	43.20%
三、股份总数	160,832,000	100.00%				0	0	160,832,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

按相关规定：公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其上年年末所持有本公司股份总数的 25%。上述股份变动即为董事、监事、高级管理人员所持高管锁定股份变动所致。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		13,317						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
樊立	境内自然人	28.33%	45,566,400		45,566,400	0	质押	45,566,400
樊志	境内自然人	25.86%	41,593,600		41,593,600	0		
深圳市创新投资集团有限公司	境内非国有法人	1.54%	2,470,223		0	2,470,223		
王全	境内自然人	0.68%	1,100,000		825,000	275,000		
尤芝志	境内自然人	0.60%	960,000		0	960,000		
周静艳	境内自然人	0.58%	935,817		0	935,817		
北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.56%	895,867		0	895,867		
北京红土嘉辉创业投资有限公司	境内非国有法人	0.56%	892,990		0	892,990		
天津达晨创富股权投资基金中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.51%	822,096		0	822,096		
钱卫华	境内自然人	0.40%	650,000		487,500	162,500		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司董事长、总经理樊立先生、副董事长樊志先生系同胞兄弟；深圳市创新投资集团有限公司、北京红土嘉辉创业投资有限公司与北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙）为一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市创新投资集团有限公司	2,470,223	人民币普通股	2,470,223					
尤芝志	960,000	人民币普通股	960,000					
周静艳	935,817	人民币普通股	935,817					
北京红土鑫洲创业投资中心（有限	895,867	人民币普通股	895,867					



合伙)			
北京红土嘉辉创业投资有限公司	892,990	人民币普通股	892,990
天津达晨创富股权投资基金中心 (有限合伙)	822,096	人民币普通股	822,096
奈东	600,000	人民币普通股	600,000
范超	525,400	人民币普通股	525,400
胡万峰	390,000	人民币普通股	390,000
孙玮	311,250	人民币普通股	311,250
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、深圳市创新投资集团有限公司、北京红土嘉辉创业投资有限公司与北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙）为一致行动人； 2、未知其他前 10 名无限售条件流通股股东之间，以及其他前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
樊立	董事长、总经理	现任	45,566,400	0	0	45,566,400	0	0	0	0
樊志	副董事长	现任	41,593,600	0	0	41,593,600	0	0	0	0
王全	董事、副总经理	现任	1,100,000	0	0	1,100,000	0	0	0	0
赵欢	董事	现任	640,000	0	0	640,000	0	0	0	0
卢平	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
林有来	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
袁泉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
郑洪涛	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王爱群	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
徐辉	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
路颖	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
杨坤	职工监事	现任	480,000	0	0	480,000	0	0	0	0
钱卫华	副总经理	现任	650,000	0	0	650,000	0	0	0	0
卢更生	副总经理	现任	640,000	0	0	640,000	0	0	0	0
张作岭	财务总监	现任	298,400	0	74,600	223,800	0	0	0	0
李争朝	董事会秘书、副总经理	现任	540,000	0	0	540,000	0	0	0	0
刘纪恒	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	91,508,400	0	74,600	91,433,800	0	0	0	0

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘纪恒	董事	离职	2014年05月15日	个人原因
林有来	董事	聘任	2014年05月15日	补选第五届董事会董事

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京太空板业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	93,785,583.76	143,567,266.98
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	9,395,012.00	2,183,000.00
应收账款	217,658,776.45	252,534,396.14
预付款项	65,423,024.70	67,398,816.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,247,045.24	8,297,354.05
买入返售金融资产		
存货	129,006,661.01	104,807,997.51
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	526,516,103.16	578,788,831.39

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	98,471,335.68	78,602,664.49
在建工程	305,888,987.72	277,500,927.76
工程物资	1,325,757.14	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	41,176,276.33	27,638,763.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,787,243.42	2,906,666.66
递延所得税资产	7,080,031.36	7,090,330.54
其他非流动资产		
非流动资产合计	456,729,631.65	393,739,352.78
资产总计	983,245,734.81	972,528,184.17
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	20,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	90,328,490.21	105,493,168.42
预收款项	2,935,883.92	7,958,208.81
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,281,907.38	1,200,611.94
应交税费	-5,459,143.14	-2,571,104.13

应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,462,668.06	1,322,758.47
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	39,000,000.00	52,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	179,549,806.43	185,403,643.51
非流动负债：		
长期借款	60,000,000.00	60,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	601,093.46	406,249.58
非流动负债合计	60,601,093.46	60,406,249.58
负债合计	240,150,899.89	245,809,893.09
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	160,832,000.00	160,832,000.00
资本公积	399,442,706.10	399,442,706.10
减：库存股		
专项储备	639,693.69	639,693.69
盈余公积	25,714,342.18	25,714,342.18
一般风险准备		
未分配利润	143,516,896.17	133,124,466.20
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	730,145,638.14	719,753,208.17
少数股东权益	12,949,196.78	6,965,082.91
所有者权益（或股东权益）合计	743,094,834.92	726,718,291.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计	983,245,734.81	972,528,184.17

法定代表人：樊立

主管会计工作负责人：张作岭

会计机构负责人：李建军

**2、母公司资产负债表**

编制单位：北京太空板业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	37,652,310.53	56,370,443.01
交易性金融资产		
应收票据	7,241,342.00	1,283,000.00
应收账款	211,517,096.65	244,726,729.82
预付款项	9,648,520.02	30,407,458.72
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,049,507.41	10,090,285.14
存货	118,224,283.47	98,982,571.61
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	398,333,060.08	441,860,488.30
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	418,883,573.51	383,283,573.51
投资性房地产		
固定资产	38,769,405.52	18,002,941.11
在建工程	21,124,356.32	42,612,416.71
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	433,793.74	464,788.54
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	2,787,243.42	2,906,666.66
递延所得税资产	7,163,643.00	7,067,018.06
其他非流动资产		
非流动资产合计	489,162,015.51	454,337,404.59
资产总计	887,495,075.59	896,197,892.89
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	20,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	51,835,372.00	86,061,321.20
预收款项	2,935,883.92	7,958,208.81
应付职工薪酬	835,935.15	849,530.23
应交税费	-209,656.58	409,538.91
应付利息		0.00
应付股利		
其他应付款	949,574.03	911,584.11
一年内到期的非流动负债	39,000,000.00	52,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	145,347,108.52	168,190,183.26
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	601,093.46	406,249.58
非流动负债合计	601,093.46	406,249.58
负债合计	145,948,201.98	168,596,432.84
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	160,832,000.00	160,832,000.00
资本公积	399,505,565.49	399,505,565.49
减：库存股		
专项储备	639,693.69	639,693.69



盈余公积	25,714,342.18	25,714,342.18
一般风险准备		
未分配利润	154,855,272.25	140,909,858.69
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	741,546,873.61	727,601,460.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计	887,495,075.59	896,197,892.89

法定代表人：樊立

主管会计工作负责人：张作岭

会计机构负责人：李建军

### 3、合并利润表

编制单位：北京太空板业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	83,967,115.10	110,348,683.08
其中：营业收入	83,967,115.10	110,348,683.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	77,579,538.50	93,844,199.46
其中：营业成本	45,236,786.63	65,890,624.38
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	300,022.40	164,412.56
销售费用	10,527,103.66	10,352,728.38
管理费用	18,836,064.53	13,553,047.73
财务费用	2,230,024.37	632,317.47
资产减值损失	449,536.91	3,251,068.94
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,387,576.60	16,504,483.62
加：营业外收入	6,314,803.44	146,461.64
减：营业外支出	17,324.18	8,373.92
其中：非流动资产处置损失	110.35	8,365.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,685,055.86	16,642,571.34
减：所得税费用	2,508,512.02	2,486,602.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,176,543.84	14,155,968.84
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	10,392,429.97	14,155,968.84
少数股东损益	-215,886.13	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0431	0.0587
（二）稀释每股收益	0.0431	0.0587
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	10,176,543.84	14,155,968.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,392,429.97	14,155,968.84
归属于少数股东的综合收益总额	-215,886.13	

法定代表人：樊立

主管会计工作负责人：张作岭

会计机构负责人：李建军

#### 4、母公司利润表

编制单位：北京太空板业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	83,967,115.10	107,229,612.85
减：营业成本	47,321,984.30	63,916,902.25

营业税金及附加	253,166.03	156,179.98
销售费用	10,321,870.62	10,346,383.55
管理费用	13,064,243.17	10,464,090.75
财务费用	2,374,056.21	642,151.05
资产减值损失	644,166.22	3,081,399.33
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	9,987,628.55	18,622,505.94
加：营业外收入	6,305,174.29	146,161.64
减：营业外支出	110.35	8,365.64
其中：非流动资产处置损失		8,365.64
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	16,292,692.49	18,760,301.94
减：所得税费用	2,347,278.93	2,351,835.39
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	13,945,413.56	16,408,466.55
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0578	0.102
（二）稀释每股收益	0.0578	0.102
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	13,945,413.56	16,408,466.55

法定代表人：樊立

主管会计工作负责人：张作岭

会计机构负责人：李建军

## 5、合并现金流量表

编制单位：北京太空板业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	60,402,199.92	53,344,117.60
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,492,562.38	2,628,052.87
经营活动现金流入小计	67,894,762.30	55,972,170.47
购买商品、接受劳务支付的现金	47,154,123.88	48,566,968.50
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	11,208,732.53	8,465,471.71
支付的各项税费	5,055,365.18	4,194,022.88
支付其他与经营活动有关的现金	9,227,463.64	18,388,199.21
经营活动现金流出小计	72,645,685.23	79,614,662.30
经营活动产生的现金流量净额	-4,750,922.93	-23,642,491.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,465,141.16	14,481,885.99

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	677,000.00	
投资活动现金流出小计	64,142,141.16	14,481,885.99
投资活动产生的现金流量净额	-64,142,141.16	-14,481,885.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,200,000.00	4,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,200,000.00	4,000,000.00
取得借款收到的现金	30,000,000.00	23,337,341.13
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	36,200,000.00	27,337,341.13
偿还债务支付的现金	13,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,088,619.13	7,142,433.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	17,088,619.13	57,142,433.04
筹资活动产生的现金流量净额	19,111,380.87	-29,805,091.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-49,781,683.22	-67,929,469.73
加：期初现金及现金等价物余额	143,567,266.98	208,199,103.40
六、期末现金及现金等价物余额	93,785,583.76	140,269,633.67

法定代表人：樊立

主管会计工作负责人：张作岭

会计机构负责人：李建军

## 6、母公司现金流量表

编制单位：北京太空板业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	59,899,564.92	53,337,787.60
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,589,566.11	2,217,650.95
经营活动现金流入小计	66,489,131.03	55,555,438.55
购买商品、接受劳务支付的现金	43,228,105.29	47,106,738.53
支付给职工以及为职工支付的现金	7,767,776.72	6,313,665.51
支付的各项税费	3,118,239.52	3,467,358.00
支付其他与经营活动有关的现金	9,171,711.85	17,228,243.36
经营活动现金流出小计	63,285,833.38	74,116,005.40
经营活动产生的现金流量净额	3,203,297.65	-18,560,566.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	870,811.00	7,661,072.88
投资支付的现金	35,600,000.00	16,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	36,470,811.00	23,661,072.88
投资活动产生的现金流量净额	-36,470,811.00	-23,661,072.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	30,000,000.00	23,337,341.13
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	23,337,341.13
偿还债务支付的现金	13,000,000.00	50,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,450,619.13	7,142,433.04
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	15,450,619.13	57,142,433.04
筹资活动产生的现金流量净额	14,549,380.87	-33,805,091.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-18,718,132.48	-76,026,731.64
加：期初现金及现金等价物余额	56,370,443.01	195,743,932.92
六、期末现金及现金等价物余额	37,652,310.53	119,717,201.28

法定代表人：樊立

主管会计工作负责人：张作岭

会计机构负责人：李建军

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京太空板业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	160,832,000.00	399,442,706.10		639,693.69	25,714,342.18		133,124,466.20		6,965,082.91	726,718,291.08
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	160,832,000.00	399,442,706.10		639,693.69	25,714,342.18		133,124,466.20		6,965,082.91	726,718,291.08
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							10,392,429.97		5,984,113.87	16,376,543.84
(一) 净利润							10,392,429.97		-215,886.13	10,176,543.84
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							10,392,429.97		-215,886.13	10,176,543.84
(三) 所有者投入和减少资本									6,200,000	6,200,000

									.00	00
1. 所有者投入资本									6,200,000.00	6,200,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	160,832,000.00	399,442,706.10		639,693.69	25,714,342.18		143,516,896.17		12,949,196.78	743,094,834.92

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	100,520,000.00	429,598,706.10		581,511.23	22,989,931.57		149,300,415.25			702,990,564.15
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										



前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	100,520,000.00	429,598,706.10		581,511.23	22,989,931.57		149,300,415.25		702,990,564.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	60,312,000.00	-30,156,000.00		58,182.46	2,724,410.61		-16,175,949.05	6,965,082.91	23,727,726.93
（一）净利润							24,746,061.54	-34,917.09	24,711,144.45
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							24,746,061.54	-34,917.09	24,711,144.45
（三）所有者投入和减少资本								7,000,000.00	7,000,000.00
1. 所有者投入资本								7,000,000.00	7,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					2,724,410.61		-10,766,010.59		-8,041,599.98
1. 提取盈余公积					2,724,410.61		-2,724,410.61		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他	30,156,000.00						-30,156,000.00		
（五）所有者权益内部结转	60,312,000.00	-30,156,000.00					-30,156,000.00		
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他	30,156,000.00						-30,156,000.00		
（六）专项储备				58,182.46					58,182.46

1. 本期提取				58,182.46					58,182.46
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	160,832,000.00	399,442,706.10		639,693.69	25,714,342.18		133,124,466.20	6,965,082.91	726,718,291.08

法定代表人：樊立

主管会计工作负责人：张作岭

会计机构负责人：李建军

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京太空板业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	160,832,000.00	399,505,565.49		639,693.69	25,714,342.18		140,909,858.69	727,601,460.05
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	160,832,000.00	399,505,565.49		639,693.69	25,714,342.18		140,909,858.69	727,601,460.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							13,945,413.56	13,945,413.56
（一）净利润							13,945,413.56	13,945,413.56
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							13,945,413.56	13,945,413.56
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	160,832,00 0.00	399,505,56 5.49		639,693.69	25,714,342 .18		154,855,27 2.25	741,546,87 3.61

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	100,520,00 0.00	429,661,56 5.49		581,511.23	22,989,931 .57		154,587,76 3.16	708,340,77 1.45
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	100,520,00 0.00	429,661,56 5.49		581,511.23	22,989,931 .57		154,587,76 3.16	708,340,77 1.45
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	60,312,000 .00	-30,156,00 0.00		58,182.46	2,724,410. 61		-13,677,90 4.47	19,260,688 .60
（一）净利润							27,244,106 .12	27,244,106 .12
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							27,244,106 .12	27,244,106 .12
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的								

金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					2,724,410.61		-10,766,010.59	-8,041,599.98
1. 提取盈余公积					2,724,410.61		-2,724,410.61	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他	30,156,000.00						-30,156,000.00	
(五) 所有者权益内部结转	60,312,000.00	-30,156,000.00					-30,156,000.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	30,156,000.00						-30,156,000.00	
(六) 专项储备				58,182.46				58,182.46
1. 本期提取				58,182.46				58,182.46
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	160,832,000.00	399,505,565.49		639,693.69	25,714,342.18		140,909,858.69	727,601,460.05

法定代表人：樊立

主管会计工作负责人：张作岭

会计机构负责人：李建军

### 三、公司基本情况

北京太空板业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经北京市人民政府以京政函[2000]210号文批准，由樊立、樊志、北京赛天安系统集成技术有限公司（以下简称：“赛天安建”）、北京科博华建筑采光技术开发有限公司（2001年5月更名为北京科博华建材有限公司，以下简称“科博华”）和北京市物资总公司（以下简称“物资公司”）共同发起，在北京太空板结构工程有限公司（以下简称“太空有限”）的基础上整体变更设立的股份公司。于2000年12月29日取得北京市工商行政管理局向公司核发注册号为1100002084128的《企业法人营业执照》，注册资本3,184.50万元。

本公司前身为北京太空板结构工程有限公司，成立于1999年8月25日，系由樊立、樊志、王敏、张雪侗四位自然人共同出资设立。有限公司注册资本为800.00万元，股权结构为：樊立出资384.00万元，占48.00%；樊志出资256.00万元，占32.00%；王敏出资80.00万元，占10.00%；张雪侗出资80.00万元，占10.00%。以上出资业经北京中汇通会计师事务所有限公司于1999年8月17日出具《开业登记验资报告书》予以验证。

2000年1月18日，太空有限股东会通过决议，同意太空有限的注册资本增加至人民币1,000万元，其中，以资本公积转增注册资本190万元；此外，樊立以货币资金按1:1的比例增资10万元。本次增资完成后，有限公司注册资本为1000万元，股权结构为：樊立出资394.00万元，占39.40%；樊志出资446.00万元，占44.60%；王敏出资80.00万元，占8.00%；张雪侗出资80.00

万元，占8.00%。以上出资业经北京中汇通会计师事务所有限公司于2000年2月28日出具《验资报告书》予以验证。

2000年11月6日，太空有限召开股东会并作出决议，同意将750万元的资本公积金转增注册资本，本次增资完成后，有限公司注册资本为1,750.00万元，股权结构为：樊立出资689.50万元，占39.40%；樊志出资780.50万元，占44.60%；王敏出资140.00万元，占8.00%；张雪侗出资140.00万元，占8.00%。以上出资业经北京兴华会计师事务所有限责任公司于2000年11月9日出具《变更登记验资报告书》（【2000】京会兴字第239号）予以验证。

2000年11月，太空有限通过股东会决议，同意王敏将其持有太空有限2.86%、5.14%的股权分别以50万元、90万元的价格转让给樊志、赛天安建；同意张雪侗将其持有的太空有限2.86%、5.14%的股权分别以50万元、90万元的价格转让给樊志、科博华。本次转让完成后，有限公司股权结构为：樊立出资689.50万元，占39.40%；樊志出资880.50万元，占50.32%；赛天安建出资90.00万元，占5.14%；科博华出资90.00万元，占5.14%。

2000年11月，太空有限通过股东会决议，同意樊立以其经评估的实用新型专利作价605万元对太空有限进行增资；同意樊志以现金人民币400万元对太空有限进行增资；同意物资公司以现金140万元对太空有限进行增资。本次增资完成后，有限公司注册资本为2,895万元，股权结构为：樊立出资1,294.50万元，占44.71%；樊志出资1,280.50万元，占44.23%；物资公司出资140.00万元，占4.84%；赛天安建出资90.00万元，占3.11%；科博华出资90.00万元，占3.11%。以上出资业经北京兴华会计师事务所有限责任公司于2000年11月23日出具了《变更登记验资报告书》（【2000】京会兴字第248号）予以验证。

2000年12月，太空有限全体股东共同签署《发起人协议书》，召开股东会通过决议，以截至2000年11月30日经审计的净资产3,184.50万元为基数，折合成3,184.50万股，整体变更为股份有限公司。股份公司注册资本为3,184.50万元，股权结构为：樊立持有1,423.95万股，占44.71%；樊志持有1,408.55万股，占44.23%；物资公司持有154.00万股，占4.84%；赛天安建持有99.00万股，占3.11%；科博华持有99.00万股，占3.11%。以上出资业经北京兴华会计师事务所有限责任公司于2000年12月5日出具《验资报告》（2000京会兴华字第259号）予以验证。

2005年7-8月，樊志与胡忠民等19名自然人签署《股权转让协议》，樊志将其所持有公司28.50万股（占总股本的0.89%）转让给胡忠民等19名自然人。本次转让完成后，股份公司股权结构为：樊立持有1,423.95万股，占44.71%；樊志持有1,380.05万股，占43.34%；物资公司持有154.00万股，占4.84%；赛天安建持有99.00万股，占3.11%；科博华持有99.00万股，占3.11%；胡忠民等19名自然人持有28.50万股，占0.89%。

2005年8-11月，樊志与胡口明等106名自然人签署《股权转让协议》，樊志将其所持有公司162.25万股（占总股本的5.09%）转让给胡口明等106名自然人。赛天安建、科博华分别与樊志签署《股权转让协议》，将其各自持有的公司99万股、99万股转让给樊志。本次转让完成后，股份公司股权结构为：樊立持有1,423.95万股，占44.71%；樊志持有1,415.80万股，占44.46%；物资公司持有154.00万股，占4.84%；胡口明等125位自然人持有190.75万股，占5.99%。

2005年11月14日，北京市国有资产监督管理委员会（以下简称“北京市国资委”）出具《关于同意转让北京太空板业股份有限公司国有股权的批复》（京国资产权字【2005】116号），同意物资公司转让其持有的太空板业154万股（占公司总股本的4.84%）。2005年12月11日，物资公司与樊志签订《产权交易合同》，合同约定物资公司将其所持有的太空板业154万股以人民币480万元转让给樊志，2005年12月19日，北京产权交易所出具了产权交易凭证（0020309号），交易双方依据法律法规要求在北京产权交易所办理完成产权交易手续。本次转让完成后，股份公司股权结构为：樊立持有1,423.95万股，占44.71%；樊志持有1,569.80万股，占49.30%；胡口明等125位自然人持有190.75万股，占5.99%。

2009年10月，原股东胡绮荪与尤芝志、原股东郝恒与辛会军签署《股权转让协议》，分别将其所持公司的股份全部转让。2009年11月，为了增强公司凝聚力、增强管理队伍和技术队伍稳定性，作为公司创始人之一的樊志先生，分别与王全等14位公司高管人员及核心员工签署《股权转让协议》，将其所持的部分公司股份转让。本次转让完成后，股份公司股权结构为：樊立持有1,423.95万股，占44.71%；樊志持有1,299.80万股，占40.82%；王全等139位自然人持有460.75万股，占14.47%。

2010年2月，根据公司股东会决议和修改后的章程，公司增加注册资本3,184.50万元，由公司股东按每10股送10股的比例，全部以公司的税后未分配利润转增。本次增资完成后，股份公司注册资本为6,369.00万元，股权结构为：樊立持有2,847.90万股，占44.71%；樊志持有2,599.60万股，占40.82%；王全等139位自然人持有921.50万股，占14.47%。以上出资业经北京兴华会计师事务所有限责任公司验证并出具“（2010）京会兴验字1-3号”验资报告予以验证。

2010年5月，根据公司股东会决议和修改后的章程，公司增加注册资本1,170万元，由深圳市创新投资集团有限公司（以下简称“深创投”）认缴股本人民币350.00万元、北京红土嘉辉创业投资有限公司（以下简称“嘉辉创投”）认缴股本人民币120.00万元、北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙）（以下简称“鑫洲创投”）认缴股本人民币120.00万元、天津达晨创富股权投资

资基金中心（有限合伙）（以下简称“达晨创投”）认缴股本人民币160.00万元、上海和君荟盛股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“和君荟盛”）认缴股本人民币340.00万元、北京富汇合力投资中心（有限合伙）（以下简称“富汇投资”）认缴股本人民币80.00万元。本次增资完成后，股份公司注册资本为7,539.00万元，股权结构为：樊立持有2,847.90万股，占37.78%；樊志持有2,599.60万股，占34.48%；深创投持有350.00万股，占4.64%；嘉辉创投持有120.00万股，占1.59%；鑫洲创投持有120.00万股，占1.59%；达晨创投持有160.00万股，占2.12%；和君荟盛持有340.00万股，占4.51%；富汇投资持有80.00万股，占1.06%；王全等139位自然人持有921.50万股，占12.23%。以上出资业经北京兴华会计师事务所有限责任公司验证并出具“（2010）经会兴验字1-9号”验资报告予以验证。

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2012]895号文《关于核准北京太空板业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，本公司通过向社会公开发行人民币普通股（A股）增加注册资本人民币2,513万元，出资方式为社会公众股东人民币现金出资，每股面值为人民币1元，发行价格为人民币16.80元/股。变更后的注册资本为人民币10,052万元，业经北京兴华会计师事务所出具“（2012）京会兴验字第01010152号”验资报告予以确认。

经深圳证券交易所深证上【2012】251号《关于北京太空板业股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》同意，公司首次公开发行的人民币普通股股票于2012年8月1日在深圳证券交易所创业板挂牌上市，证券代码：“300344”，证券简称：“太空板业”。

2013年4月，根据公司股东会决议和修改后的章程，公司增加注册资本60,312,000.00万元，由资本公积30,156,000.00元、未分配利润30,156,000.00元，合计人民币60,312,000.00元转增股本。本次增资完成后，股份公司注册资本为160,832,000.00万元，股权结构为：樊立持有4,556.64万股，占28.33%；樊志持有4,159.36万股，占25.86%；深圳市创新投资集团有限公司持有560.00万股，占3.48%；北京红土嘉辉创业投资有限公司持有192.00万股，占1.19%；北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙）持有192.00万股，占1.19%；天津达晨创富股权投资基金中心（有限合伙）持有256.00万股，占1.59%；上海和群荟盛股权投资合伙企业（有限合伙）持有544.00万股，占3.38%；北京富汇合力投资中心（有限合伙）持有128.00万股，占0.80%；王全等141位自然人持有1,474.40万股，占9.18%；社会公众股东持有4,020.80万股，占25.00%。以上出资业经北京兴华会计师事务所有限责任公司验证并出具“（2013）京会兴验字第01010001”验资报告予以验证。

2014年5月，根据公司股东会决议和修改后的章程，公司增加注册资本80,416,000.00万元，由资本公积64,332,800.00元、未分配利润16,083,200.00元，合计人民币80,416,000.00元转增股本。本次增资完成后，股份公司注册资本为241,248,000.00万元，股权结构为：樊立持有68,349,600.00股，占28.33%；樊志持有62,390,400.00万股，占25.86%；其他自然人小股东持有6283950股，占2.60%；社会公众股东持有104,224,050股，占43.20%。以上出资业经北京兴华会计师事务所有限责任公司验证并出具“（2014）京会兴验字第01010018”验资报告予以验证。

#### （一）、经营范围

本公司的经营范围主要包括：许可经营项目：制造：轻质水泥复合板、网架、钢结构、建筑材料。一般经营项目：销售、安装：轻质水泥复合板、网架、钢结构、建筑材料；技术开发、技术转让、技术服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

#### （二）、其他情况

公司营业执照号为110000000841288；注册资本为人民币24,124.8万元；法定代表人为樊立；注册地址为北京市丰台区科学城中核路1号3号楼12层

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

公司执行财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制财务报表。。

公司以持续经营为基础编制财务报表。

## 2、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 3、会计期间

本公司以公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认

为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，应当对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：①源于合同性权利或其他法定权利；②能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：（1）在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步



实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率（或近似汇率）作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或近似汇率）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融工具主要分为金融资产和金融负债。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### 2、持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### 3、应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 4、可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

## 5、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

## (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(1) 可供出售金融资产的减值：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

债务人发生严重财务困难；

债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；

债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

## (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款余额前五名或款项金额 500 万元以上（含）；其他应收款余额前五名或款项金额 100 万元以上（含）。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；单独测试未发生减值的单

	项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备。
--	------------------------------

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	账龄组合、账龄状态

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	根据款项性质或者有客观表明发生了减值
坏账准备的计提方法	有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的商品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、发出商品、产成品、委托加工物资、工程施工、周转材料等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

存货在取得时,各项存货以取得的实际成本计价。原材料发出采用先进先出法计价,库存商品发出采用加权平均法计价。施工成本计入生产成本,完工后结转生产成本。周转材料采用“五五摊销法”核算。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度:永续盘存制

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查,盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法:五五摊销法

包装物

摊销方法:五五摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并:公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用,包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并:公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买

方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

## 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认

### 1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### 2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成



部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业 提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	40	5.00%	2.38%
机器设备	10	5.00%	9.5%
电子设备	5	5.00%	19%
运输设备	6	5.00%	15.83%

#### （4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### （5）其他说明

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 15、在建工程

#### （1）在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。在建工程以立项项目分类核算。

#### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建

工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司使用寿命有限的无形资产均按照10年进行摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地	50 年	土地出让合同

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

- 1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- 2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- 3) 以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况；
- 4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- 5) 为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力；
- 6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制；
- 7) 与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

## (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 18、商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

## 19、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 20、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 21、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。本公司具体的收入确认方式如下：（1）太空板销售及安装业务收入确认 A、当太空板销售合同中未约定安装义务时，公司以购货方收到货物并验收后的时点确认太空板销售业务收入。B、当太空板销售合同约定了安装义务时，公司以太空板安装完工的时点确认太空板销售及安装业务收入。（2）配套防水业务收入确认太空板销售合同中单独约定了配套防水业务的合同价款，公司以相关的配套防水业务完工的时点确认收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度,依据已完工作的测量确定。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

(1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿,应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时,确定合同完工进度的依据和方法

1、本公司在资产负债表日,建造合同的结果能够可靠估计的,根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法,是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为:①合同总收入能够可靠地计量;②与合同相关的经济利益很可能流入本公司;③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计,确定依据为:①与合同相关的经济利益很可能流入本公司;②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

2、建造合同的结果不能可靠估计的,分别情况进行处理:①合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;②合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

## 22、政府补助

### (1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助;除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

### (2) 会计政策

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。

与收益相关的政府补助,分别下列情况处理:

1、用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益。

2、用于补偿公司已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,可以按应收金额予以确认和计量。

## 23、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本公司才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

## 24、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1、本公司的母公司；
- 2、本公司的子公司；
- 3、与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- 4、对本公司实施共同控制的投资方；



- 5、对本公司施加重大影响的投资方；
- 6、本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## 25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

无

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

无

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

无

## 26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

无

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

无

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额抵减当期进项税后的余额	17%、3%
营业税	提供劳务收入	3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	当期应纳税所得额	15%、25%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
教育费附加	应缴流转税额	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

子公司北京斯曼德建材技术发展有限公司、恒元建筑板业有限公司、常州绿建板业有限公司、京陇节能建材有限公司、北京恒元绿色建筑科技有限公司均按25%的所得税税率计缴。

### 2、税收优惠及批文

1、增值税优惠批文：税率为17%，本公司自成立以来，太空板产品连续被北京市发改委认证为“资源综合利用产品”（每两年一次），根据国家税收政策销售太空板取得的销售收入免征增值税，根据北京市丰台区国家税务局丰国税批复（2008）050977号，本公司太空板销售收入自2008年6月1日至2010年6月30日免征增值税；根据北京市丰台区国家税务局丰国税货字[2010]008号《税务事项通知书》，本公司太空板销售收入自2010年7月1日至2012年6月30日免征增值税；根据北京市丰台区国家税务局丰国税货字[2012]79号《税务事项通知书》，本公司太空板销售收入自2012年7月1日至2014年6月30日免征增值税。

2、企业所得税优惠批文：2011年本公司通过高新技术企业复审认定，取得证书号为GF201111000596的高新技术企业证书，有效期三年，自2011年1月1日至2013年12月31日，享受15%的所得税优惠税率，按应纳税所得额计缴。

### 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### （1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资	实质上 构成对	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益	从母公 司所有
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	------------	------------	----------	-----------	------------	------------	------------	------------

					额	子公司 净投资 的其他 项目余 额					中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
北京斯曼德建材技术发展有限公司（以下简称“斯曼德”）	有限责任	北京	采购并调配与发泡水泥工艺相关的配方材料及销售	220 万元	泡沫水泥制品、设备、材料的技术开发、技术服务、设计；销售自行开发后的产品。	2,200,000.00	100.00%	100.00%	是			
恒元建筑板业有限公司（以下简称“恒元板业”）	有限责任	唐山	生产制造及销售业务	29,000 万元	轻质水泥复合板制造项目	290,000,000.00	99.00%	100.00%	是			
常州绿建板业有限公司	有限责任	常州市武进区	生产制造及销售等业务	10000 万元	轻质水泥复合板、网架、钢结构的制造、	72,000,000.00	80.00%	80.00%	是	11,749,689.90	250,310.10	

					安装、销售等								
京陇节能建材有限公司	有限责任	甘肃省兰州新区	生产制造及销售等业务	10000万元	轻质水泥复合板及建筑材料的销售、安装、技术开发、技术转让、技术服务	20,000,000.00		99.00%	100.00%	是			
北京恒元绿色建筑科技有限公司	其他有限责任	北京丰台区	技术开发、技术推广、技术服务	2400万	技术开发、技术推广、技术服务	4,800,000.00		95.00%	95.00%	是	1,199,506.88	493.12	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

恒元板业由本公司直接持股99%，通过全资子公司斯曼德间接持股1%；京陇节能建材有限公司由本公司直接持股99%，通过全资子公司斯曼德间接持股1%。

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份

													额后的 余额
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----------

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

本公司与中联绿色高科（北京）建筑设计研究院共同出资于2014年2月在北京丰台区设立北京恒元绿色建筑科技有限公司。到2014年6月末该公司实收资本为480万元，本公司投入资本360万元。持股比例为95%。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

无

## 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
北京恒元绿色建筑科技有限公司	4,790,137.66	-9,862.34

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

#### 4、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

无

#### 5、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

无

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

### 七、合并财务报表主要项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	89,913.94	--	--	24,928.62
人民币	--	--	89,913.94	--	--	24,928.62
银行存款：	--	--	93,694,477.97	--	--	143,524,352.17
人民币	--	--	93,694,477.97	--	--	143,524,352.17
其他货币资金：	--	--	1,191.85	--	--	17,986.19
人民币	--	--	1,191.85	--	--	17,986.19
合计	--	--	93,785,583.76	--	--	143,567,266.98

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	9,395,012.00	2,183,000.00
合计	9,395,012.00	2,183,000.00

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

### (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
安徽江淮汽车股份有限公司	2014年01月14日	2014年07月14日	500,000.00	
桦甸富森房地产开发有限公司	2014年04月30日	2014年10月30日	1,000,000.00	
山东威立雅水务有限公司	2014年05月06日	2014年11月06日	500,000.00	
锦州坤宏新材料实业有限公司	2014年05月12日	2014年11月12日	500,000.00	
永年县华中紧固件制造有限公司	2014年04月29日	2014年10月29日	500,000.00	
合计	--	--	3,000,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

## 3、应收利息

## (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

## (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

## (3) 应收利息的说明

## 4、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	257,342.32 7.18	100%	39,683,550. 73	100%	292,487.5 35.61	100.00%	39,953,139.4 7	100.00%
组合小计	257,342.32 7.18	100%	39,683,550. 73	100%	292,487.5 35.61	100.00%	39,953,139.4 7	100.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	257,342.32 7.18	--	39,683,550. 73	--	292,487.5 35.61	--	39,953,139.4 7	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备



	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	127,013,733.16	49.36%	6,350,686.66	178,195,450.81	60.93%	8,909,772.53
1 年以内小计	127,013,733.16	49.36%	6,350,686.66	178,195,450.81	60.93%	8,909,772.53
1 至 2 年	67,919,877.69	26.39%	6,781,372.44	60,087,738.14	20.54%	6,008,773.81
2 至 3 年	36,138,793.27	14.04%	10,336,999.07	29,989,424.46	10.25%	8,996,827.34
3 至 4 年	19,163,441.00	7.45%	9,581,720.50	16,354,312.82	5.59%	8,177,156.41
4 至 5 年	5,445,908.41	2.11%	4,972,198.41	6,528,856.84	2.23%	6,528,856.84
5 年以上	1,660,573.65	0.65%	1,660,573.65	1,331,752.54	0.46%	1,331,752.54
合计	257,342,327.18	--	39,683,550.73	292,487,535.61	--	39,953,139.47

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

无

## (3) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
浙江欣捷建设有限公司	客户	22,755,547.02	1 年以内	8.84%
中信重工机械股份有限公司	客户	14,936,204.87	1-2 年	5.80%
北京东方城国际钢结构工程有限公司	客户	14,775,345.00	1-2 年	5.74%
北京市第三建筑工程有限公司	客户	13,277,766.59	1-2 年	5.16%
内蒙古平源建工集团有限公司	客户	12,530,300.00	2-3 年	4.87%
合计	--	78,275,163.48	--	30.41%

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	12,289,199.31	100.00%	1,042,154.07	100.00%	9,093,090.78	100.00%	795,736.73	100.00%
组合小计	12,289,199.31	100.00%	1,042,154.07	100.00%	9,093,090.78	100.00%	795,736.73	100.00%
合计	12,289,199.31	--	1,042,154.07	--	9,093,090.78	--	795,736.73	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	比例	账面余额		坏账准备	比例
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：								

按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	9,927,142.05	80.78%	496,357.10	6,893,743.52	75.81%	344,687.18
1 年以内小计	9,927,142.05	80.78%	496,357.10	6,893,743.52	75.81%	344,687.18
1 至 2 年	1,352,426.14	11.00%	135,242.61	1,468,773.14	16.15%	146,877.31
2 至 3 年	643,806.12	5.24%	193,141.86	480,574.12	5.29%	144,172.24
3 至 4 年	295,825.00	2.41%	147,412.50	180,000.00	1.98%	90,000.00
5 年以上	70,000.00	0.57%	70,000.00	70,000.00	0.77%	70,000.00
合计	12,289,199.31	--	1,042,154.07	9,093,090.78	--	795,736.73

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

无

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
中信重工机械股份有限公司	非关联方	1,532,106.80	1 年以内	12.47%
陈国华	员工	1,427,945.84	1 年以内	11.62%
翟飞	员工	810,000.00	1 年以内	6.59%
方雄斌	员工	703,900.00	1 年以内	5.73%
常州市国土资源局武进分局	非关联方	677,000.00	1 年以内	5.51%
合计	--	5,150,952.64	--	41.92%

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	58,120,359.04	88.84%	44,582,686.15	66.14%
1 至 2 年	6,320,300.00	9.66%	21,537,330.45	31.96%
2 至 3 年	647,795.66	0.99%	771,596.97	1.14%
3 年以上	334,570.00	0.51%	507,203.14	0.76%
合计	65,423,024.70	--	67,398,816.71	--

预付款项账龄的说明

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
内蒙古平源建工集团有限公司	供应商	28,411,700.00	1 年以内	合同执行中
兰州新区财政局（土地专户）	非关联方	18,641,703.00	1 年以内	购置土地中
兰州立群彩板钢结构工程有限公司	供应商	3,300,000.00	1-2 年	合同执行中
北京北起意欧替起重机有限公司	供应商	1,857,300.00	2-3 年	合同执行中
涿州市驰丰机械有限公司	供应商	1,482,657.43	1 年以内	合同执行中
合计	--	53,693,360.43	--	--

预付款项主要单位的说明

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,708,318.44		14,708,318.44	20,109,917.08		20,109,917.08

在产品	5,262,218.26		5,262,218.26	2,547,745.74		2,547,745.74
库存商品	82,443,492.47		82,443,492.47	67,934,036.27		67,934,036.27
周转材料	890,107.85		890,107.85	812,904.91		812,904.91
发出商品	12,825,696.33		12,825,696.33	4,495,172.64		4,495,172.64
委托加工物资	57,593.14		57,593.14	101,181.35		101,181.35
工程施工	12,819,234.52		12,819,234.52	8,807,039.52		8,807,039.52
合计	129,006,661.01		129,006,661.01	104,807,997.51		104,807,997.51

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	112,643,832.25	25,271,674.48		2,200.00	137,913,306.73
其中：房屋及建筑物	37,798,229.62				37,798,229.62
机器设备	64,224,409.84	23,579,620.38		2,200.00	87,801,830.22
运输工具	8,577,903.84	1,282,083.59			9,859,987.43
办公及其他设备	2,043,288.95	409,970.51			2,453,259.46
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	34,041,167.76	5,402,893.29		2,090.00	39,441,971.05
其中：房屋及建筑物	5,573,940.83	895,045.63			6,468,986.46
机器设备	23,250,511.05	3,737,362.86		2,090.00	26,985,783.91
运输工具	4,061,851.31	685,841.80			4,747,693.11
办公及其他设备	1,154,864.57	84,643.00			1,239,507.57
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	78,602,664.49	--			98,471,335.68
其中：房屋及建筑物	32,224,288.79	--			31,329,243.16
机器设备	40,973,898.79	--			60,816,046.31
运输工具	4,516,052.53	--			5,112,294.32

办公及其他设备	888,424.38	--	1,213,751.89
办公及其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	78,602,664.49	--	98,471,335.68
其中：房屋及建筑物	32,224,288.79	--	31,329,243.16
机器设备	40,973,898.79	--	60,816,046.31
运输工具	4,516,052.53	--	5,112,294.32
办公及其他设备	888,424.38	--	1,213,751.89

本期折旧额 5,402,893.29 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 23,326,631.82 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

固定资产中部分房屋建筑物系公司在租赁的主厂房基础上自行延伸扩建的实验车间及配套建筑物，折旧计提至2015年。

## 10、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
恒元建筑板业发泡水泥复合板生产项目（一期）	196,896,019.16		196,896,019.16	186,938,846.56		186,938,846.56
常州绿建基建工程	86,061,348.75		86,061,348.75	47,108,082.00		47,108,082.00
京陇节能基建工程	1,807,263.49		1,807,263.49	841,582.49		841,582.49
太空板（发泡水泥复合板）生产线整体研发技术改造				21,892,333.82		21,892,333.82
屋面板专用立体养护与模具运转设备技术研发	15,714,293.57		15,714,293.57	14,848,435.52		14,848,435.52
第二代磨擦轮驱动系统研发	0.00		0.00	1,301,937.07		1,301,937.07
数控边肋组焊设备研发	895,439.52		895,439.52	765,439.52		765,439.52

数控型钢角度模切设备的研发	1,116,578.33		1,116,578.33	693,704.52		693,704.52
数控钢框组装焊接生产线的研发	3,378,044.90		3,378,044.90	3,017,605.90		3,017,605.90
太空板厂建防水				92,960.36		92,960.36
废石大棚封闭改造	20,000.00		20,000.00			
合计	305,888,987.72		305,888,987.72	277,500,927.76		277,500,927.76

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
恒元建筑板业发泡水泥复合板生产项目（一期）	333,283,600.00	186,938,846.56	9,957,172.60			90.79%	90.79%				募集资金	196,896,019.16
常州绿建建设工程	163,900,000.00	47,108,082.00	38,953,266.75			52.51%	52.51%	1,638,000.00	1,638,000.00	8.10%	贷款、自筹	86,061,348.75
京陇节能建设工程	162,850,000.00	841,582.49	965,681.00			1.11%	1.11%	819,000.00	819,000.00	8.10%	贷款、自筹	1,807,263.49
太空板（发泡水泥复合板）生产线整体研发技术改造	25,000,000.00	21,892,333.82	87,560.93	21,979,894.75		100.00%	100.00%				自筹	0.00
屋面板专用立体养护与模具运转设	17,000,000.00	14,848,435.52	865,858.05			92.44%	92.44%				自筹	15,714,293.57

备技术 研发												
第二代 磨擦轮 驱动系 统研发	1,500,00 0.00	1,301,93 7.07	50,000.0 0	1,351,93 7.07		100.00%	100.00%				自筹	0.00
数控边 肋组焊 设备研 发	2,000,00 0.00	765,439. 52	130,000. 00			44.77%	44.77%				自筹	895,439. 52
数控型 钢角度 模切设 备的研 发	2,500,00 0.00	693,704. 52	422,873. 81			44.66%	44.66%				自筹	1,116,57 8.33
数控钢 框组装 焊接生 产线的 研发	6,000,00 0.00	3,017,60 5.90	360,439. 00			56.30%	56.30%				自筹	3,378,04 4.90
合计	714,033, 600.00	277,407, 967.40	51,792,8 52.14	23,331,8 31.82		--	--	2,457,00 0.00	2,457,00 0.00	--	--	305,868, 987.72

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
恒元建筑板业发泡水泥复合板生产项目 (一期)	90.79%	
常州绿建基建工程	52.51%	
京陇节能基建工程	1.11%	
屋面板专用立体养护与模具运转设备技 术研发	92.44%	

## 11、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备及专用材料		1,950,543.47	624,786.33	1,325,757.14
合计		1,950,543.47	624,786.33	1,325,757.14



工程物资的说明

**12、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

**13、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>一、账面原值合计</b>	30,546,506.00	13,997,087.50		44,543,593.50
土地使用权	29,026,580.00	13,997,087.50		43,023,667.50
用友安易软件	133,000.00			133,000.00
用友远程登录系统	115,486.00			115,486.00
专利技术及专有技术	900,030.00			900,030.00
AutoCAD 软件	220,500.00			220,500.00
办公软件	150,910.00			150,910.00
<b>二、累计摊销合计</b>	2,907,742.67	459,574.50		3,367,317.17
土地使用权	1,935,105.21	383,579.70		2,318,684.91
用友安易软件	79,799.80	6,649.98		86,449.78
用友远程登录系统	10,249.76	5,774.34		16,024.10
专利技术及专有技术	817,500.00	45,000.00		862,500.00
AutoCAD 软件	58,800.00	11,025.00		69,825.00
办公软件	6,287.90	7,545.48		13,833.38
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	27,638,763.33	13,537,513.00		41,176,276.33
土地使用权	27,091,474.79	13,613,507.80		40,704,982.59
用友安易软件	53,200.20	-6,649.98		46,550.22
用友远程登录系统	105,236.24	-5,774.34		99,461.90
专利技术及专有技术	82,530.00	-45,000.00		37,530.00
AutoCAD 软件	161,700.00	-11,025.00		150,675.00
办公软件	144,622.10	-7,545.48		137,076.62
土地使用权				
用友安易软件				

用友远程登录系统				
专利技术及专有技术				
AutoCAD 软件				
办公软件				
无形资产账面价值合计	27,638,763.33	13,537,513.00		41,176,276.33
土地使用权	27,091,474.79	13,613,507.80		40,704,982.59
用友安易软件	53,200.20	-6,649.98		46,550.22
用友远程登录系统	105,236.24	-5,774.34		99,461.90
专利技术及专有技术	82,530.00	-45,000.00		37,530.00
AutoCAD 软件	161,700.00	-11,025.00		150,675.00
办公软件	144,622.10	-7,545.48		137,076.62

本期摊销额 459,574.50 元。

#### 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
土地补偿金	666,667.00		49,999.98		616,667.02	
站台及二次吊装费	2,239,999.66		160,000.02		2,079,999.64	
太空板厂建防水		92,960.36	2,383.60		90,576.76	
合计	2,906,666.66	92,960.36	212,383.60		2,787,243.42	--

长期待摊费用的说明

#### 15、递延所得税资产和递延所得税负债

##### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	6,540,509.17	6,163,133.64
固定资产折旧	539,522.19	927,196.90
小计	7,080,031.36	7,090,330.54
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备	40,725,704.80	40,748,876.20
固定资产折旧	6,181,312.66	6,181,312.66
小计	46,907,017.46	46,930,188.86

## 16、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	40,748,876.20		23,171.40		40,725,704.80
合计	40,748,876.20		23,171.40		40,725,704.80

资产减值明细情况的说明

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	50,000,000.00	20,000,000.00
合计	50,000,000.00	20,000,000.00

短期借款分类的说明

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

无

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

## 20、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	70,433,728.95	85,692,003.26
一至二年	6,060,768.06	17,253,080.24
二至三年	12,005,150.70	1,814,472.56
三年以上	1,245,015.75	149,785.61
四年以上	583,826.75	583,826.75
合计	90,328,490.21	105,493,168.42

### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

## 21、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	2,935,883.92	7,958,208.81
合计	2,935,883.92	7,958,208.81

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 22、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,165,574.12	8,737,839.73	8,656,694.29	1,246,719.56
三、社会保险费	2,166.00	1,682,562.16	1,682,412.16	2,316.00
其中：1、医疗保险费	2,166.00	469,946.47	469,796.47	2,316.00
2、基本养老保险费		62,493.84	62,493.84	
3、失业保险费		1,062,742.27	1,062,742.27	
4、工伤保险费		63,161.15	63,161.15	
5、生育保险费		24,218.43	24,218.43	
四、住房公积金		667,246.84	667,246.84	
四、住房公积金		667,246.84	667,246.84	
六、其他	32,871.82	137,460.00	137,460.00	32,871.82
工会经费和职工教育经费	32,871.82	137,460.00	137,460.00	32,871.82
合计	1,200,611.94	11,225,108.73	11,143,813.29	1,281,907.38

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 137,460.00 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-7,104,482.28	-4,638,993.73
营业税	859,979.76	688,292.73
企业所得税	746,938.34	1,299,063.14
个人所得税	49,940.05	102,160.32
城市维护建设税	3,475.62	-4,342.47
教育费附加	1,340.50	-2,010.10
地方教育费附加	-16,335.13	-15,274.02
合计	-5,459,143.14	-2,571,104.13

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

报告期公司应交城市维护建设税、教育费附加以及地方教育费附加均为负数，原因是太空板产品连续被北京市发改委认证为“资源综合利用产品”（每两年一次），根据国家税收政策销售太空板取得的销售收入免征增值税。由于公司拿到该丰国税货字[2012]79号《税务事项通知书》批文较晚，缴纳了自2012年7月1日至拿到批文期间产生的附加税，税务局同意公司多缴纳的附加费留至以后年度进行抵免。

## 24、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

应付股利的说明

## 25、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	582,464.87	475,286.44
一至二年	849,198.79	816,467.63
二至三年	8,504.40	8,504.40
三至四年	22,500.00	22,500.00
合计	1,462,668.06	1,322,758.47

## (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

## (3) 金额较大的其他应付款说明内容

## 26、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	39,000,000.00	52,000,000.00
合计	39,000,000.00	52,000,000.00

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	39,000,000.00	52,000,000.00
合计	39,000,000.00	52,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行股份有限公司 酒仙桥支行	2012 年 07 月 12 日	2014 年 07 月 11 日	人民币元	6.56%		5,000,000.00		10,000,000.00
交通银行股份有限公司 酒仙桥支行	2013 年 05 月 15 日	2014 年 10 月 25 日	人民币元	6.56%		34,000,000.00		34,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	39,000,000.00	--	44,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

报告期2014年6月一年内到期的长期借款为保证借款，保证人为樊立、樊志。

**(3) 一年内到期的应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

**(4) 一年内到期的长期应付款**

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	----	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

**27、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

**28、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
委托借款	60,000,000.00	60,000,000.00
合计	60,000,000.00	60,000,000.00

长期借款分类的说明

委托借款系公司实际控制人樊立先生为子公司京陇节能和常州绿建分别提供了2000万和4000万的项目贷款。

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
南充市商业银行成都分行	2013年12月12日	2015年11月03日	人民币元	8.10%		60,000,000.00		60,000,000.00



合计	--	--	--	--	--	60,000,000.00	--	60,000,000.00
----	----	----	----	----	----	---------------	----	---------------

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

## 29、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	601,093.46	406,249.58
合计	601,093.46	406,249.58

其他非流动负债说明

递延收益期末余额中301093.46系本公司根据北京市发展计划委员会京计高技字【2002】1565号《关于北京太空板业股份有限公司环保节能高科技泡沫水泥复合板生产项目建议书的批复》取得的环保节能高科技泡沫水泥复合板生产项目的市财政支持资金200万元中未确认收益的与资产相关的政府补助；30万元系北京科学技术委员会针对企业承担的轻质复合结构体系性能研究及产业化示范课题任务书，向课题承担企业提供的拨款补贴。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
环保节能高科技泡沫水泥复合板生产项目	406,249.58		105,156.12		301,093.46	与资产相关
轻质复合结构体系性能研究及产业化示范课题任务补贴款		300,000.00			300,000.00	与收益相关
合计	406,249.58	300,000.00	105,156.12		601,093.46	--

## 30、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	160,832,000.00						160,832,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

## 31、库存股

库存股情况说明

无

### 32、专项储备

专项储备情况说明

项目	期末余额	期初余额
安全生产费	639,693.69	639,693.69
合计	639,693.69	639,693.69

### 33、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	391,945,601.61			391,945,601.61
其他资本公积	7,497,104.49			7,497,104.49
合计	399,442,706.10			399,442,706.10

资本公积说明

### 34、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	25,714,342.18			25,714,342.18
合计	25,714,342.18			25,714,342.18

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

### 35、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	133,124,466.20	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,392,429.97	--
期末未分配利润	143,516,896.17	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以

说明：如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

### 36、少数股东权益

子公司名称	期末余额	年初余额
江苏武进绿泰创业投资有限责任公司	11,749,689.90	6,965,082.91
中联绿色高科（北京）建筑设计研究院	1,199,506.88	
合计	12,949,196.78	6,965,082.91

### 37、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	83,967,115.10	110,348,683.08
营业成本	45,236,786.63	65,890,624.38

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
太空板销售安装业务	83,967,115.10	45,236,786.63	107,661,192.31	63,617,416.04
配套防水业务	0.00	0.00	2,687,490.77	2,273,208.34
合计	83,967,115.10	45,236,786.63	110,348,683.08	65,890,624.38

#### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
太空板销售安装业务	83,967,115.10	45,236,786.63	107,661,192.31	63,617,416.04
配套防水业务	0.00	0.00	2,687,490.77	2,273,208.34
合计	83,967,115.10	45,236,786.63	110,348,683.08	65,890,624.38

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	7,902,176.07	5,370,076.71	2,423,511.97	2,405,373.04
华北地区	28,304,430.80	14,229,149.13	34,869,237.35	16,791,109.18
华东地区	31,735,173.67	15,177,257.18	36,134,098.80	26,689,434.33
华南地区				
华中地区	5,072,762.68	3,954,397.95	31,328,691.59	17,326,016.05
西北地区	10,952,571.88	6,505,905.66	5,593,143.37	2,678,691.78
西南地区				
合计	83,967,115.10	45,236,786.63	110,348,683.08	65,890,624.38

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
浙江欣捷建设有限公司	22,755,547.02	27.10%
江苏弘盛建设工程集团有限公司	8,278,420.55	9.86%
西安航空动力股份有限公司天鼎公司	7,591,931.14	9.04%
北京市第三建筑工程有限公司	7,188,966.96	8.56%
河北四通新型金属材料股份有限公司	6,018,092.60	7.17%
合计	51,832,958.27	61.73%

营业收入的说明

**38、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	253,166.03	141,837.70	按应税营业收入计缴
城市维护建设税	27,332.88	14,749.15	按应缴流转税额计缴
教育费附加	11,714.09	6,321.07	按应缴流转税额计缴
地方教育费附加	7,809.40	1,504.64	按应缴流转税额计缴
合计	300,022.40	164,412.56	--

营业税金及附加的说明

### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	840,155.25	625,292.65
办公费	144,776.27	145,631.46
差旅费	439,975.10	310,505.70
运杂费	8,228,320.56	8,690,324.89
业务招待费	580,397.22	460,112.05
其他	293,479.26	120,861.63
合计	10,527,103.66	10,352,728.38

### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	991,572.57	1,362,714.15
职工薪酬	9,943,322.77	7,190,772.72
折旧及摊销	1,414,510.19	1,311,298.94
修理费	292,989.00	169,871.04
业务招待费	395,401.12	293,452.51
科研费	1,097,838.14	111,402.96
租赁费	1,149,126.42	1,011,293.50
聘请中介机构费用	1,131,089.20	370,738.00
税费	1,373,142.45	759,771.86
差旅费	796,631.03	490,258.72
其他	250,441.64	481,473.33
合计	18,836,064.53	13,553,047.73

### 41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,450,668.73	1,925,152.10
减：利息收入	-236,015.97	-1,292,834.63

其他	15,371.61	
合计	2,230,024.37	632,317.47

## 42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	449,536.91	3,251,068.94
合计	449,536.91	3,251,068.94

## 43、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		13,500.00	
其中：固定资产处置利得		13,500.00	
政府补助	6,305,156.12	132,584.22	6,305,156.12
其他	9,647.32	377.42	9,647.32
合计	6,314,803.44	146,461.64	

营业外收入说明

### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
环保节能高科技泡沫水泥复合板生产项目	105,156.12	108,584.22	与资产相关	是
专利促进资金		8,000.00	与收益相关	是
中关村科技园区丰台园管委会公益事业先进单位奖励款		10,000.00	与收益相关	是
中介补贴款		6,000.00	与收益相关	是
中关村科技园区丰台园管理委员会政策兑现资金	4,000,000.00		与收益相关	是
轻质复合结构体系性能	2,200,000.00		与收益相关	是

研究及产业化示范课题 任务补贴款				
合计	6,305,156.12	132,584.22	--	--

#### 44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置损失合计	110.35	8,365.64	110.35
其他	10.40	8.28	10.40
滞纳金	17,203.43		17,203.43
合计	17,324.18	8,373.92	17,324.18

营业外支出说明

#### 45、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,580,785.16	2,995,701.90
递延所得税调整	-72,273.14	-509,099.40
合计	2,508,512.02	2,486,602.50

#### 46、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，净资产收益率和每股收益计算过程列示如下：

##### 1. 加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的年初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

##### 2. 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股

加权平均数；S0 为年初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

### 3. 稀释每股收益

稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用)×(1-所得税率)]/(S0+ S1 + Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0—Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。

公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

## 47、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
财务费用	236,025.97
营业外收入	4,008,357.49
往来款项	3,248,178.92
合计	7,492,562.38

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用	782,875.00
管理费用	3,700,075.08
财务费用	36,914.67
往来款项	4,707,598.89
合计	9,227,463.64

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明



**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
往来款项	677,000.00
合计	677,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

**48、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	10,176,543.84	14,155,968.84
加：资产减值准备	449,536.91	3,251,068.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,402,892.94	3,595,428.25
无形资产摊销	459,574.50	353,580.78
长期待摊费用摊销	212,383.60	177,566.91
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	9,618.75	8,073.92
财务费用（收益以“-”号填列）	2,365,590.13	1,416,423.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,299.18	-517,206.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	-24,198,663.50	324,787.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	37,968,057.74	-36,403,046.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-37,586,158.66	-10,005,137.32

经营活动产生的现金流量净额	-4,750,922.93	-23,642,491.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	93,785,583.76	140,269,633.67
减：现金的期初余额	143,567,266.98	208,199,103.40
现金及现金等价物净增加额	-49,781,683.22	-67,929,469.73

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	93,785,583.76	143,567,266.98
其中：库存现金	89,913.94	24,928.62
可随时用于支付的银行存款	93,695,669.82	143,542,338.36
三、期末现金及现金等价物余额	93,785,583.76	143,567,266.98

现金流量表补充资料的说明

## 49、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项  
无

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
北京斯曼德建材技术发展 有限公司	控股子公司	有限责任	北京	孟宪忠	生产企业	220 万元	100.00%	100.00%	80220594-8
恒元建筑板 业有限公司	控股子公司	有限责任	河北唐山	卢更生	生产企业	29000 万元	99.00%	100.00%	69923840-9
京陇节能建 材有限公司	控股子公司	有限责任	兰州	奈东	生产企业	10000 万元	99.00%	100.00%	07679179-3
常州绿建板 业有限公司	控股子公司	有限责任	常州	钱卫华	生产企业	10000 万元	80.00%	80.00%	07106942-7
北京恒元绿 色建筑科技	控股子公司	有限责任	北京	樊志	服务企业	2400 万元	95.00%	95.00%	093084644

有限公司									
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

本企业的其他关联方情况的说明

无

## 3、关联方交易

### (1) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
樊立	北京太空板业股份有限公司	20,000,000.00	2013年10月24日	2014年08月23日	否
樊立、樊志	北京太空板业股份有限公司	30,000,000.00	2014年04月11日	2015年02月06日	否

关联担保情况说明

### (2) 其他关联交易

关联委托

委托方	借款方	本金金额	借款起始日	借款到期日	利率(%)	本期利息
樊立	京陇节能建材有限公司	20,000,000.00	2013-12-12	2015-11-3	8.1	819,000.00
樊立	常州绿建板业有限公司	40,000,000.00	2013-12-12	2015-11-3	8.1	1,638,000.00

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响

无

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

无

### 2、前期承诺履行情况

无

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

2013年度利润分配方案已获2014年5月15日召开的2013年年度股东大会审议通过，并于2014年7月9日进行股东权益分配。	分配方案：以2013年末总股本16,083.2万股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.25元（含税）的比例发放股利402.08万元，此项拟分配的现金股利包括在期末未分配利润中。此外以资本公积按每10股转增4股，合计转增股本6433.28万股，每10股送红股1股（含税），合计送股1608.32万股（含税）
---	--

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收款款	251,310,950.09	100%	39,793,853.44	100%	284,702,488.51	100.00%	39,975,758.69	100.00%
组合小计	251,310,950.09	100%	39,793,853.44	100%	284,702,488.51	100.00%	39,975,758.69	100.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	251,310,950.09	--	39,793,853.44	--	284,702,488.51	--	39,975,758.69	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	120,067,085.93	47.78%	6,003,354.30	169,495,133.57	59.53%	8,474,756.68
1 年以内小计	120,067,085.93	47.78%	6,003,354.30	169,495,133.57	59.53%	8,474,756.68
1 至 2 年	67,919,877.69	27.03%	6,781,372.44	60,087,738.14	21.11%	6,008,773.81
2 至 3 年	36,138,793.27	14.38%	10,336,999.07	29,989,424.46	10.53%	8,996,827.34
3 年以上					0.00%	
3 至 4 年	20,078,711.14	7.99%	10,039,355.57	17,269,582.96	6.07%	8,634,791.48
4 至 5 年	5,445,908.41	2.16%	4,972,198.41	6,528,856.84	2.29%	6,528,856.84
5 年以上	1,660,573.65	0.66%	1,660,573.65	1,331,752.54	0.47%	1,331,752.54
合计	251,310,950.09	--	39,793,853.44	284,702,488.51	--	39,975,758.69

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
浙江欣捷建设有限公司	客户	22,755,547.02	1 年以内	9.05%
中信重工机械股份有限公司	客户	14,936,204.87	1-2 年	5.94%
北京东方城国际钢结构	客户	14,775,345.00	1-2 年	5.88%

工程有限公司				
北京市第三建筑工程有限公司	客户	13,277,766.59	1-2 年	5.28%
内蒙古平源建工集团有限公司	客户	12,530,300.00	2-3 年	4.99%
合计	--	78,275,163.48	--	31.14%

### (3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
恒元建筑板业有限公司	子公司	1,072,230.14	0.43%
合计	--	1,072,230.14	0.43%

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	15,359,252.94	100.00%	1,309,745.53	100.00%	11,046,667.51	100.00%	956,382.37	100.00%
组合小计	15,359,252.94	100.00%	1,309,745.53	100.00%	11,046,667.51	100.00%	956,382.37	100.00%
合计	15,359,252.94	--	1,309,745.53	--	11,046,667.51	--	956,382.37	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						

其中：	--	--	--	--	--	--
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	11,155,205.15	72.63%	557,760.26	7,166,987.72	64.88%	358,349.39
1 年以内小计	11,155,205.15	72.63%	557,760.26	7,166,987.72	64.88%	358,349.39
1 至 2 年	3,085,970.34	20.09%	308,597.03	3,254,354.79	29.46%	325,435.48
2 至 3 年	753,252.45	4.90%	225,975.74	375,325.00	3.40%	112,597.50
3 年以上		0.00%				
3 至 4 年	294,825.00	1.92%	147,412.50	180,000.00	1.63%	90,000.00
4 至 5 年		0.00%				
5 年以上	70,000.00	0.46%	70,000.00	70,000.00	0.63%	70,000.00
合计	15,359,252.94	--	1,309,745.53	11,046,667.51	--	956,382.37

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
北京斯曼德建材技术发展有限公司	子公司	2,384,000.00	2 年以内	15.52%
恒元建筑板业有限公司	子公司	1,796,037.45	2 年以内	11.69%
中信重工机械股份有限公司	非关联方	1,532,106.80	1 年以内	9.98%
陈国华	员工	1,427,945.84	1 年以内	9.30%
翟飞	员工	810,000.00	1 年以内	5.27%
合计	--	7,950,090.09	--	51.76%

## (3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
北京斯曼德建材技术发展有	子公司	1,884,000.00	12.27%

限公司			
恒元建筑板业有限公司	子公司	1,796,037.45	11.69%
合计	--	3,680,037.45	23.96%

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京斯曼德建材技术发展有限公司	成本法	2,200,000.00	2,200,000.00		2,200,000.00	100.00%	100.00%				
恒元建筑板业有限公司	成本法	333,283,573.51	333,283,573.51		333,283,573.51	99.00%	100.00%	(直接99, 间接1)			
常州绿建板业有限公司	成本法	60,000,000.00	28,000,000.00	32,000,000.00	60,000,000.00	80.00%	80.00%				
京陇节能建材有限公司	成本法	19,800,000.00	19,800,000.00		19,800,000.00	99.00%	100.00%	(直接99, 间接1)			
北京恒元绿色建筑科技有限公司	成本法	3,600,000.00		3,600,000.00	3,600,000.00	95.00%	95.00%				
合计	--	418,883,573.51	383,283,573.51	35,600,000.00	418,883,573.51	--	--	--			

长期股权投资的说明

### 4、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	83,967,115.10	107,229,612.85



合计	83,967,115.10	107,229,612.85
营业成本	47,321,984.30	63,916,902.25

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
太空板销售安装业务	83,967,115.10	47,321,984.30	104,542,122.08	61,643,693.91
配套防水业务	0.00	0.00	2,687,490.77	2,273,208.34
合计	83,967,115.10	47,321,984.30	107,229,612.85	63,916,902.25

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
太空板销售安装业务	83,967,115.10	47,321,984.30	104,542,122.08	61,643,693.91
配套防水业务	0.00	0.00	2,687,490.77	2,273,208.34
合计	83,967,115.10	47,321,984.30	107,229,612.85	63,916,902.25

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	7,902,176.07	5,370,076.71		609,600.34
华北地区	28,304,430.80	16,314,346.80	34,173,679.09	16,613,159.75
华东地区	31,735,173.67	15,177,257.18	36,134,098.80	26,689,434.33
华南地区				
华中地区	5,072,762.68	3,954,397.95	31,328,691.59	17,326,016.05
西北地区	10,952,571.88	6,505,905.66	5,593,143.37	2,678,691.78
西南地区				
合计	83,967,115.10	47,321,984.30	107,229,612.85	63,916,902.25

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
浙江欣捷建设有限公司	22,755,547.02	27.10%
江苏弘盛建设工程集团有限公司	8,278,420.55	9.86%
西安航空动力股份有限公司天鼎公司	7,591,931.14	9.04%
北京市第三建筑工程有限公司	7,188,966.96	8.56%
河北四通新型金属材料股份有限公司	6,018,092.60	7.17%
合计	51,832,958.27	61.73%

#### 营业收入的说明

##### 1、产品销售的收入确认方式

本公司销售的产品在同时满足下列条件时确认销售商品收入：（1）已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### 2、提供劳务的收入确认方式

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，应按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本。（2）已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，应将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

##### 3、让渡资产使用权的收入确认方式

公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

本公司具体的收入确认方式如下：

###### （1）太空板销售及安装业务收入确认

A、当太空板销售合同中未约定安装义务时，公司以购货方收到货物并验收后的时点确认太空板销售业务收入。

B、当太空板销售合同约定了安装义务时，公司以太空板安装完工的时点确认太空板销售及安装业务收入。

###### （2）配套防水业务收入确认

当太空板销售合同中单独约定了配套防水业务的合同价款，公司以相关的配套防水业务完工的时点确认收入。

## 5、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	13,945,413.56	16,408,466.55
加：资产减值准备	644,166.22	3,081,399.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,523,719.42	3,251,466.06
无形资产摊销	30,994.80	18,315.00
长期待摊费用摊销	212,383.60	218,997.96
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		8,365.64

财务费用（收益以“-”号填列）	2,450,668.73	1,425,507.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-96,624.94	-462,209.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,241,711.86	1,215,763.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	43,879,549.69	-34,417,274.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-42,145,261.57	-9,309,363.73
经营活动产生的现金流量净额	3,203,297.65	-18,560,566.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	37,652,310.53	119,717,201.28
减：现金的期初余额	56,370,443.01	195,743,932.92
现金及现金等价物净增加额	-18,718,132.48	-76,026,731.64

### 十三、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-110.35	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,305,156.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,566.51	
减：所得税影响额	943,863.42	
合计	5,353,615.84	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

#### 2、境内外会计准则下会计数据差异

##### （1）同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	10,392,429.97	14,155,968.84	730,145,638.14	719,753,208.17
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	10,392,429.97	14,155,968.84	730,145,638.14	719,753,208.17

## (2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	10,392,429.97	14,155,968.84	730,145,638.14	719,753,208.17
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	10,392,429.97	14,155,968.84	730,145,638.14	719,753,208.17

无

## (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.43%	0.0431	0.0431
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.70%	0.0209	0.0209

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表变动情况：

项目名称	期末余额	年初余额	增减比例	原因
货币资金	93,785,583.76	143,567,266.98	-34.67%	备注1
应收票据	9,395,012.00	2,183,000.00	330.37%	备注2
其他应收款	11,247,045.24	8,297,354.05	35.55%	备注3
无形资产	41,176,276.33	27,638,763.33	48.98%	备注4
短期借款	50,000,000.00	20,000,000.00	150.00%	备注5
预收款项	2,935,883.92	7,958,208.81	-63.11%	备注6
应交税费	-5,459,143.14	-2,571,104.13	-112.33%	备注7
其他非流动负债	601,093.46	406,249.58	47.96%	备注8
少数股东权益	12,949,196.78	6,965,082.91	85.92%	备注9

变动原因如下：

备注1 截止报告期末，本报告期货币资金减少34.67%，主要原因是募投项目支付款项增加；

备注2 截止报告期末，本报告期应收票据增加330.37%，主要原因是销售回款中收到的票据增加；

备注3 截止报告期末，本报告期其他应收款增加35.55%，主要原因是其他应收款中提供给客户的履约保证金增加；

备注4 截止报告期末，本报告期无形资产增加48.98%，主要原因是子公司购入土地所致；

备注5 截止报告期末，本报告期短期借款增加150%，主要是借款增加；

备注6 截止报告期末，本报告期预收款项减少63.11%，主要是因为报告期发生的预收款减少；

备注7 截止报告期末，本报告期应交税费减少112.33%，主要原因是报告期计提税金减少所致；

备注8 截止报告期末，本报告期其他非流动负债增加47.96%，主要原因是报告期政府补助增加。

备注9 截止报告期末，本报告期少数股东权益增加85.92%，主要原因是子公司增加投资所致。

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人樊立先生、主管会计工作负责人张作岭先生、会计机构负责人李建军先生签名并盖章的财务报告文本；
- 二、经公司法定代表人樊立先生签名的2014年半年度报告原件；
- 三、其他有关材料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

北京太空板业股份有限公司

法定代表人：樊立

二零一四年八月二十七日